

# 貸借対照表

平成22年 3月31日現在

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,232,433	4,217,155	3,015,278
前払金	347,670	312,430	35,240
未収金	70,051	470,745	400,694
流動資産合計	7,650,154	5,000,330	2,649,824
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	8,029,592	6,007,038	2,022,554
特定資産合計	8,029,592	6,007,038	2,022,554
(3) その他固定資産			
建物	517,204,107	537,299,023	20,094,916
構築物	50,529,565	60,393,454	9,863,889
設備・備品(工事付帯)	25,351,821	29,844,992	4,493,171
機器及び装置	25,855,179	40,772,066	14,916,887
什器備品	6,543,240	8,383,035	1,839,795
その他固定資産合計	625,483,912	676,692,570	51,208,658
固定資産合計	633,513,504	682,699,608	49,186,104
資産合計	641,163,658	687,699,938	46,536,280
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,138,763	2,157,503	981,260
預り金	496,870	524,469	27,599
流動負債合計	3,635,633	2,681,972	953,661
2. 固定負債			
長期借入金	724,400,000	769,940,000	45,540,000
固定負債合計	724,400,000	769,940,000	45,540,000
負債合計	728,035,633	772,621,972	44,586,339
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	86,871,975	84,922,034	1,949,941
(うち特定資産への充当額)	(8,029,592)	(6,007,038)	(2,022,554)
正味財産合計	86,871,975	84,922,034	1,949,941
負債及び正味財産合計	641,163,658	687,699,938	46,536,280

# 正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[ 22,554]	[ 0]	[ 22,554]
特定資産受取利息	22,554	0	22,554
受取使用料手数料	[ 6,644,147]	[ 6,038,456]	[ 605,691]
受取使用料及び手数料	6,644,147	6,038,456	605,691
受取補助金等	[ 47,575,444]	[ 31,869,024]	[ 15,706,420]
受取地方公共団体補助金	( 46,686,444)	( 25,780,024)	( 20,906,420)
帯広市補助金	46,686,444	25,780,024	20,906,420
受取団体補助金	889,000	6,089,000	5,200,000
受取負担金	[ 74,075,000]	[ 75,729,970]	[ 1,654,970]
帯広市負担金	71,075,000	72,729,970	1,654,970
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
共同研究収益	[ 150,000]	[ 0]	[ 150,000]
共同研究収益	150,000	0	150,000
雑収益	[ 7,144]	[ 22,793]	[ 15,649]
受取利息	6,667	22,700	16,033
雑収益	477	93	384
経常収益計	128,474,289	113,660,243	14,814,046
(2) 経常費用			
事業費	[ 8,661,257]	[ 14,659,159]	[ 5,997,902]
企業相談事業費	( 1,475,638)	( 951,225)	( 524,413)
旅費	571,320	218,830	352,490
消耗品費	254,618	171,260	83,358
使用料及び賃借料	538,700	231,210	307,490
負担金補助及び交付金	11,000	0	11,000
燃料費	0	170,325	170,325
手数料	100,000	159,600	59,600
検査分析事業費	( 1,377,343)	( 2,751,618)	( 1,374,275)
消耗品費	420,877	300,077	120,800
手数料	956,466	2,095,328	1,138,862
備品購入費	0	356,213	356,213
試験研究事業費	( 1,547,438)	( 1,579,616)	( 32,178)
旅費	307,660	89,960	217,700
消耗品費	658,685	879,516	220,831
使用料及び賃借料	0	6,600	6,600
負担金補助及び交付金	9,120	0	9,120
手数料	17,310	0	17,310
備品購入費	554,663	603,540	48,877
情報提供事業費	( 701,524)	( 562,780)	( 138,744)
消耗品費	183,184	31,426	151,758
使用料及び賃借料	58,310	69,972	11,662
負担金補助及び交付金	166,300	110,000	56,300
印刷製本費	135,450	173,250	37,800
通信運搬費	158,280	178,132	19,852
人材養成事業費	( 546,902)	( 485,518)	( 61,384)
消耗品費	38,202	260,518	222,316
報償費	508,700	225,000	283,700
産学連携事業費	( 3,012,412)	( 8,328,402)	( 5,315,990)
旅費	0	1,340,240	1,340,240

科 目	当年度	前年度	増 減
消 耗 品 費	0	6,102	6,102
使 用 料 及 び 賃 借 料	0	741,045	741,045
委 託 料	0	2,287,412	2,287,412
共 済 費	0	444,558	444,558
通 信 運 搬 費	0	47,724	47,724
給 料	0	2,911,200	2,911,200
職 員 手 当	0	387,400	387,400
燃 料 費	0	62,781	62,781
保 険 料	0	99,940	99,940
リサーチアンドビジネスパーク推進費	2,060,705	0	2,060,705
プ ロ ジ ェ ク ト 事 業 費	951,707	0	951,707
管 理 費	[ 120,616,529]	[ 140,364,427]	[ 19,747,898]
人 件 費	( 39,643,249)	( 41,759,314)	( 2,116,065)
共 済 費	5,068,788	5,381,598	312,810
給 料	26,640,700	28,810,200	2,169,500
職 員 手 当	7,856,241	7,567,516	288,725
賃 金	77,520	0	77,520
施 設 管 理 費	( 26,090,604)	( 27,199,361)	( 1,108,757)
委 託 料	17,876,250	17,876,250	0
保 険 料	392,769	382,780	9,989
光 熱 水 費	7,821,585	8,940,331	1,118,746
事 務 管 理 費	( 1,243,268)	( 2,093,568)	( 850,300)
旅 費	0	146,520	146,520
消 耗 品 費	135,904	113,235	22,669
使 用 料 及 び 賃 借 料	268,523	1,011,826	743,303
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	0	8,000	8,000
報 酬	127,500	136,000	8,500
通 信 運 搬 費	445,412	455,487	10,075
公 課 費	265,929	186,800	79,129
雑 費	0	35,700	35,700
減 価 償 却 費	( 53,639,408)	( 69,312,184)	( 15,672,776)
建 物 減 価 償 却 費	20,094,916	20,094,916	0
構 築 物 減 価 償 却 費	9,863,889	12,266,121	2,402,232
設 備 ・ 備 品 減 価 償 却 費	4,493,171	5,335,936	842,765
機 器 及 び 装 置 減 価 償 却 費	17,347,637	29,118,335	11,770,698
什 器 ・ 備 品 減 価 償 却 費	1,839,795	2,496,876	657,081
借 入 金 支 払 利 息	[ 1,146,444]	[ 1,220,024]	[ 73,580]
長 期 借 入 金 支 払 利 息	1,146,444	1,220,024	73,580
経常費用計	130,424,230	156,243,610	25,819,380
当期経常増減額	1,949,941	42,583,367	40,633,426
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,949,941	42,583,367	40,633,426
一般正味財産期首残高	84,922,034	42,338,667	42,583,367
一般正味財産期末残高	86,871,975	84,922,034	1,949,941
指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[ 47,575,444]	[ 31,869,024]	[ 15,706,420]

科 目	当年度	前年度	増 減
受取地方公共団体補助金	( 46,686,444)	( 25,780,024)	( 20,906,420)
帯広市補助金	46,686,444	25,780,024	20,906,420
受取団体補助金	889,000	6,089,000	5,200,000
受取負担金	[ 74,075,000]	[ 75,729,970]	[ 1,654,970]
帯広市負担金	71,075,000	72,729,970	1,654,970
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
一般正味財産への振替額	[ 121,650,444]	[ 107,598,994]	[ 14,051,450]
地方公共団体補助金	46,686,444	25,780,024	20,906,420
団体補助金	889,000	6,089,000	5,200,000
市町村負担金	74,075,000	75,729,970	1,654,970
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	86,871,975	84,922,034	1,949,941

# 収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
使用料手数料収入	[ 5,512,000]	[ 6,644,147]	[ 1,132,147]
使用料及び手数料収入	5,512,000	6,644,147	1,132,147
補助金等収入	[ 47,601,000]	[ 47,575,444]	[ 25,556]
地方公共団体補助金収入	( 46,687,000)	( 46,686,444)	( 556)
帯広市補助金	46,687,000	46,686,444	556
団体補助金収入	914,000	889,000	25,000
負担金収入	[ 74,075,000]	[ 74,075,000]	[ 0]
帯広市負担金	71,075,000	71,075,000	0
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
共同研究収入	[ 150,000]	[ 150,000]	[ 0]
共同研究収入	150,000	150,000	0
雑収入	[ 0]	[ 7,144]	[ 7,144]
受取利息収入	0	6,667	6,667
雑収入	0	477	477
事業活動収入計	127,338,000	128,451,735	1,113,735
<b>2. 事業活動支出</b>			
事業費支出	[ 12,164,000]	[ 8,661,257]	[ 3,502,743]
企業相談事業費支出	( 1,653,300)	( 1,475,638)	( 177,662)
旅費	571,320	571,320	0
消耗品費	254,618	254,618	0
使用料及び賃借料	707,403	538,700	168,703
負担金補助及び交付金	11,000	11,000	0
燃料費	7,300	0	7,300
手数料	101,659	100,000	1,659
検査分析事業費支出	( 1,380,484)	( 1,377,343)	( 3,141)
消耗品費	420,877	420,877	0
手数料	959,607	956,466	3,141
試験研究事業費支出	( 3,984,750)	( 1,547,438)	( 2,437,312)
旅費	307,660	307,660	0
消耗品費	658,685	658,685	0
負担金補助及び交付金	9,120	9,120	0
手数料	23,872	17,310	6,562
備品購入費	2,985,413	554,663	2,430,750
情報提供事業費支出	( 787,766)	( 701,524)	( 86,242)
消耗品費	183,184	183,184	0
使用料及び賃借料	70,000	58,310	11,690
負担金補助及び交付金	168,000	166,300	1,700
印刷製本費	203,582	135,450	68,132
通信運搬費	163,000	158,280	4,720
人材養成事業費支出	( 588,700)	( 546,902)	( 41,798)
消耗品費	80,000	38,202	41,798
報償費	508,700	508,700	0
産学連携事業費支出	( 3,769,000)	( 3,012,412)	( 756,588)
リサーチアンドビジネスパーク推進費	2,550,000	2,060,705	489,295
プロジェクト事業費	1,219,000	951,707	267,293
管理費支出	[ 68,805,000]	[ 66,977,121]	[ 1,827,879]
人件費支出	( 40,031,000)	( 39,643,249)	( 387,751)
共済費	5,075,000	5,068,788	6,212
給料	26,806,480	26,640,700	165,780

科 目	予算額	決算額	差 異
職 員 手 当	8,072,000	7,856,241	215,759
賃 金	77,520	77,520	0
施 設 管 理 費 支 出	( 27,209,769)	( 26,090,604)	( 1,119,165)
委 託 料	17,877,000	17,876,250	750
保 険 料	392,769	392,769	0
光 熱 水 費	8,940,000	7,821,585	1,118,415
事 務 管 理 費 支 出	( 1,564,231)	( 1,243,268)	( 320,963)
消 耗 品 費	138,271	135,904	2,367
使 用 料 及 び 賃 借 料	513,960	268,523	245,437
報 酬	170,000	127,500	42,500
通 信 運 搬 費	476,071	445,412	30,659
公 課 費	265,929	265,929	0
借 入 金 支 払 利 息 支 出	[ 1,147,000]	[ 1,146,444]	[ 556]
長 期 借 入 金 支 払 利 息 支 出	1,147,000	1,146,444	556
事業活動支出計	82,116,000	76,784,822	5,331,178
事業活動収支差額	45,222,000	51,666,913	6,444,913
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 2,000,000]	[ 2,000,000]	[ 0]
減 価 償 却 引 当 預 金 支 出	2,000,000	2,000,000	0
固 定 資 産 取 得 支 出	[ 0]	[ 2,430,750]	[ 2,430,750]
機 器 及 び 装 置 取 得 支 出	0	2,430,750	2,430,750
投資活動支出計	2,000,000	4,430,750	2,430,750
投資活動収支差額	2,000,000	4,430,750	2,430,750
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	[ 45,540,000]	[ 45,540,000]	[ 0]
長 期 借 入 金 返 済 支 出	45,540,000	45,540,000	0
財務活動支出計	45,540,000	45,540,000	0
財務活動収支差額	45,540,000	45,540,000	0
当期収支差額	2,318,000	1,696,163	4,014,163
前期繰越収支差額	2,318,000	2,318,358	358
次期繰越収支差額	0	4,014,521	4,014,521

# 財産目録

平成22年 3月31日現在

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	7,232,433	
普通預金	7,232,433	
帯広信用金庫 産業振興センター口(1376304)	7,232,433	
前払金	347,670	
産業振興センター会計	347,670	
未収金	70,051	
産業振興センター会計	70,051	
流動資産合計		7,650,154
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
減価償却引当預金	8,029,592	
産業振興センター会計	8,029,592	
特定資産合計	8,029,592	
(3) その他固定資産		
建物	517,204,107	
構築物	50,529,565	
設備・備品(工事付帯)	25,351,821	
機器及び装置	25,855,179	
什器備品	6,543,240	
その他固定資産合計	625,483,912	
固定資産合計		633,513,504
資産合計		641,163,658
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,138,763	
産業振興センター会計	3,138,763	
預り金	496,870	
健康保険料	117,792	
厚生年金保険料	178,238	
市町道民税	113,000	
源泉徴収税	87,840	
流動負債合計		3,635,633
2. 固定負債		
長期借入金	724,400,000	
帯広信用金庫	20,870,000	
H15 帯広市川西農業協同組合	11,300,000	
H16 帯広市川西農業協同組合	20,870,000	
中小企業高度化資金	671,360,000	
固定負債合計		724,400,000
負債合計		728,035,633
正味財産		86,871,975

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法によっている。

構築物、設備・備品（工事付帯）、機器及び装置、什器備品・・・定率法によっている。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当預金	6,007,038	2,022,554	0	8,029,592
合 計	6,007,038	2,022,554	0	8,029,592

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
減価償却引当預金	8,029,592	0)	8,029,592)	0)
合 計	8,029,592	0)	8,029,592)	0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	597,583,771	80,379,664	517,204,107
構築物	107,331,473	56,801,908	50,529,565
設備・備品（工事付帯）	49,110,756	23,758,935	25,351,821
機器及び装置	212,017,155	186,161,976	25,855,179
什器備品	19,295,695	12,752,455	6,543,240
合 計	985,338,850	359,854,938	625,483,912



5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
前 払 金	347,670	0	347,670
未 収 金	70,051	0	70,051
合 計	417,721	0	417,721

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
地方公共団体補助金	帯広市	0	46,686,444	46,686,444	0	
団体補助金	(財)北海道科学技術 総合振興センター	0	889,000	889,000	0	
合 計		0	47,575,444	47,575,444	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
地方公共団体補助金	46,686,444
団体補助金	889,000
市町村負担金	74,075,000
合 計	121,650,444

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、未収金、仮払金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		
普通預金	4,217,155	7,232,433
前払金	312,430	347,670
未収金	470,745	70,051
合 計	5,000,330	7,650,154
未払金	2,157,503	3,138,763
預り金	524,469	496,870
合 計	2,681,972	3,635,633
次期繰越収支差額	2,318,358	4,014,521